



CENTRE COMMUNAL  
D'ACTION SOCIALE

# budget E.S.A. Compte Administratif

## Exercice 2025

## Nomenclature M22

CCAS DE ROUEN  
2 Rue de Germont  
CS 90540

76005 ROUEN Cedex  
Tel : 02.35.07.98.10

E-Mail : [ccas-rouen@rouen.fr](mailto:ccas-rouen@rouen.fr)

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CA)

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service :

760030577

EQUIPE SPECIALISEE ALZHEIMER

Adresse :

2 RUE DE GERMONT CS 90540 76005 ROUEN CEDEX

Nom du directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

NICOLAS MAYER-ROSSIGNOL

Date de la dernière habilitation :

Département : 76 - Seine-Maritime

Organisme gestionnaire :

C.C.A.S. DE ROUEN

Téléphone / FAX / Email :

02 35 07 98 10

[ccas-rouen@rouen.fr](mailto:ccas-rouen@rouen.fr)

Catégorie d'établissement ou de service :

354 - Service de soins infirmiers à domicile (SSIAI) ▼

Elements du Budget exécutoire

Autorité en charge de la tarification :

ARS NORMANDIE

Nb d'ETP prévus au BE

3.40

Convention collective majoritaire de travail :

FPT (titre III) ▼

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Capacité autorisée :

12

Exédent incorporé N-2

34 588.88

Capacité installée :

12

Amplitude d'ouverture de l'ESMS sur l'année (en jours)

BE

Prévue : 251

CA

Réalisée : 251



# 1. Activité de l'Etablissement ou du Service (hors services mandataires à la protection des majeurs et services délégués aux prestations familiales)

| Nature<br>(mode d'accueil) | Nombre théorique<br>au BP N (*) | Nombre prévisionnel | Nombre réalisé N | Taux d'occupation<br>réalisé | Ecart prévu / réalisé |               |
|----------------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|------------------------------|-----------------------|---------------|
|                            |                                 |                     |                  |                              | Nombre                | %             |
| Activité réalisée          | (1)                             | (2)                 | (3)              | (4) = (3)/(1)                | (5) = (3)-(2)         | (6) = (5)/(2) |
| Externat                   |                                 |                     |                  |                              | 0                     |               |
| Semi Internat              |                                 |                     |                  |                              | 0                     |               |
| Internat                   |                                 |                     |                  |                              | 0                     |               |
| Nbr séances                | 9 036                           |                     | 6 960            | 77.03%                       | 6 960                 |               |
| Autre (à préciser)         |                                 |                     |                  |                              | 0                     |               |
| Autre (à préciser)         |                                 |                     |                  |                              | 0                     |               |
| TOTAL en journées          | 9 036                           | 0                   | 6 960            | 77.03%                       | 6 960                 |               |

(\*) : Capacité financée x amplitude d'ouverture par mode d'accueil = 251 jours ouvrés x 36 places en file active

### 3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

|   | Dépenses - Charges     |            |            | Recettes - Produits    |            |           |
|---|------------------------|------------|------------|------------------------|------------|-----------|
|   | Budget exécutoire<br>N | Réel N     | Ecart      | Budget exécutoire<br>N | Réel N     | Ecart     |
| SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT |                        |            |            |                        |            |           |
| Total (1)                                     |                        | 0.00       |            |                        | 0.00       |           |
| SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL     |                        |            |            |                        |            |           |
| Total (2)                                     | 232 812.88             | 190 252.20 | -42 560.68 | 198 224.00             | 235 707.76 | 37 483.76 |
| BUDGETS ANNEXES                               |                        |            |            |                        |            |           |
| Total (3)                                     |                        |            | 0.00       |                        |            | 0.00      |
|   |                        |            | 0.00       |                        |            | 0.00      |
|   |                        |            | 0.00       |                        |            | 0.00      |
|   |                        |            | 0.00       |                        |            | 0.00      |
| Reprise de résultats (4)                      |                        |            | 0.00       | 34 588.88              | 34 588.88  | 0.00      |
| Total général (2) + (3) + (4)                 | 232 812.88             | 190 252.20 | -42 560.68 | 232 812.88             | 270 296.64 | 37 483.76 |



#### 4.1. Plan de financement: opérations d'investissement réalisées dans l'année

| Autorisé dans le cadre du plan de financement |                     | Réalisé en N |                     |
|---|---------------------|--------------|---------------------|
| Coût  | Date de réalisation | Coût         | Date de réalisation |

| Nature de l'opération :         |  |  |      |  |
|---------------------------------|--|--|------|--|
| pas de section d'investissement |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
|                                 |  |  |      |  |
| TOTAL                           |  |  | 0.00 |  |

Cliquer sur la croix pour ajouter des lignes

| Plan de financement (tranche annuelle réalisée) |            |         |            |
|---|------------|---------|------------|
| Autofinancement                                 | Subvention | Emprunt | Autres (*) |

|                                |      |      |      |      |
|--------------------------------|------|------|------|------|
| Autorisé dans le cadre du plan |      |      |      |      |
| Réalisé                        |      |      |      |      |
| Ecart                          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(\*) Comptes de liaison investissements, cessions d'actifs...



#### 4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - privés)

| Organisme prêteur | Date de souscription | Durée (années) | Taux % | Capital emprunté | Dette en fin d'exercice |         | Remboursement du capital de l'année N | Montant des intérêts de l'année N |
|-------------------|----------------------|----------------|--------|------------------|-------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------------------------|
|                   |                      |                |        |                  | Capital                 | Intérêt |                                       |                                   |
| pas d'emprunt     |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
|                   |                      |                |        |                  |                         |         |                                       |                                   |
| TOTAL             |                      |                |        | 0.00             | 0.00                    | 0.00    | 0.00                                  | 0.00                              |



## 5.1.1 Charges de la section d'exploitation

### GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

|  | Réel accepté N-<br>1 | Budget<br>exécution N | Virements de<br>crédits et DM | Total           | dont charges<br>financées par<br>CNR | Dépenses<br>réalisées | Ecart           |               | Retenu par<br>l'autorité de<br>tarification |
|--|----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|---|
|  |                      |                       |                               |                 |                                      |                       | Montant         | En %          |   |
| <b>ACHATS</b>  | (1)                  | (2)                   | (3)                           | (4) = (2) + (3) |                                      | (5)                   | (6) = (5) - (4) | (7) = (6)/(4) |   |
| 601 Achats stockés de matières premières et de fournitures               |                      |                       |                               | 0.00            |                                      |                       | 0.00            |               |   |
| 602 Achats stockés - autres approvisionnements                           |                      |                       |                               | 0.00            |                                      |                       | 0.00            |               |   |
| 603 Variation des stocks   |                      |                       |                               | 0.00            |                                      |                       | 0.00            |               |   |
| 606 Achats non stockés de matières et fournitures                        | 403.87               | 4 750.00              | 0.00                          | 4 750.00        | 0.00                                 | 2 576.92              | -2 173.08       | -45.75%       |   |
| 607 Achats de marchandises   |                      |                       |                               | 0.00            |                                      |                       | 0.00            |               |   |
| 709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement             |                      |                       |                               | 0.00            |                                      |                       | 0.00            |               |   |
| 713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses) |                      |                       |                               | 0.00            |                                      |                       | 0.00            |               |   |

### SERVICES EXTERIEURS

|  |  |  |  |      |  |  |      |  |  |
|--|--|--|--|------|--|--|------|--|--|
| 6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical       |  |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social |  |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 6118 Sous-traitance: autres prestations de service         |  |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |

### AUTRES SERVICES EXTERIEURS

|  |        |          |      |          |      |        |           |          |  |
|--|--------|----------|------|----------|------|--------|-----------|----------|--|
| 6241 Transports de biens                         |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 6242 Transports d'usagers                        |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 6247 Transports collectifs du personnel          |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 6248 Transports divers                           |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 625 Déplacements, missions et réceptions         | 447.60 | 300.00   | 0.00 | 300.00   | 0.00 | 421.20 | 121.20    | 40.40%   |  |
| 626 Frais postaux et frais de télécommunications | 679.61 | 1 000.00 | 0.00 | 1 000.00 | 0.00 | 0.00   | -1 000.00 | -100.00% |  |
| 6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur   |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur    |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur      |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 6284 Prestations d'informatique à l'extérieur    |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 6287 Remboursement de frais                      |        |          |      | 0.00     |      |        | 0.00      |          |  |
| 6288 Autres prestations                          | 0.00   | 100.00   | 0.00 | 100.00   | 0.00 | 0.00   | -100.00   | -100.00% |  |

### TOTAL GROUPE I

|  |          |          |      |          |      |          |           |         |      |
|--|----------|----------|------|----------|------|----------|-----------|---------|------|
|  | 1 531.08 | 6 150.00 | 0.00 | 6 150.00 | 0.00 | 2 998.12 | -3 151.88 | -51.25% | 0.00 |
|--|----------|----------|------|----------|------|----------|-----------|---------|------|



## 5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

### GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

|   | Réel accepté N-1  | Budget exécutoire N | Virements de crédits et DM | Total             | dont charges financées par CNR | Dépenses réalisées | Ecart             |                | Retenu par l'autorité de tarification |
|---|-------------------|---------------------|----------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|---------------------------------------|
|   |                   |                     |                            |                   |                                |                    | Montant           | En %           |                                       |
|   | (1)               | (2)                 | (3)                        | (4) = (2) + (3)   |                                | (5)                | (6) = (5) - (4)   | (7) = (6)/(4)  |                                       |
| 621 Personnel extérieur à l'établissement   |                   |                     |                            | 0.00              |                                |                    | 0.00              |                |                                       |
| 622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires  |                   |                     |                            | 0.00              |                                |                    | 0.00              |                |                                       |
| 631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) |                   |                     |                            | 0.00              |                                |                    | 0.00              |                |                                       |
| 633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)         | 1 431.61          | 1 563.00            | 0.00                       | 1 563.00          | 0.00                           | 1 569.29           | 6.29              | 0.40%          |                                       |
| 641 Rémunération du personnel non médical   | 119 744.96        | 116 693.00          | 25 000.00                  | 141 693.00        | 0.00                           | 112 801.65         | -28 891.35        | -20.39%        |                                       |
| 642 Rémunération du personnel médical   |                   |                     |                            | 0.00              |                                |                    | 0.00              |                |                                       |
| 643 Rémunération du personnel handicapé   |                   |                     |                            | 0.00              |                                |                    | 0.00              |                |                                       |
| 645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance  | 40 543.32         | 45 748.00           | 0.00                       | 45 748.00         | 0.00                           | 49 393.06          | 3 645.06          | 7.97%          |                                       |
| 646 Personnes handicapées   |                   |                     |                            | 0.00              |                                |                    | 0.00              |                |                                       |
| 647 Autres charges sociales   | 3 028.00          | 4 200.00            | 0.00                       | 4 200.00          | 0.00                           | 3 640.00           | -560.00           | -13.33%        |                                       |
| 648 Autres charges de personnel   | 1 590.00          | 5 000.00            | 5 000.00                   | 10 000.00         | 0.00                           | 1 470.00           | -8 530.00         | -85.30%        |                                       |
| <b>TOTAL GROUPE II</b>  | <b>166 337.89</b> | <b>173 204.00</b>   | <b>30 000.00</b>           | <b>203 204.00</b> | <b>0.00</b>                    | <b>168 874.00</b>  | <b>-34 330.00</b> | <b>-16.89%</b> | <b>0.00</b>                           |

Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice.  
Y compris charges sociales et fiscales afférentes



## 5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

### GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

|      | Réel accepté N-1  | Budget exécutoire N | Virements de crédits et DM | Total           | dont charges financées par CNR | Dépenses réalisées | Ecart           |               | Retenu par l'autorité de tarification |
|------|---|---------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------|-----------------|---------------|---------------------------------------|
|      |   |                     |                            |                 |                                |                    | Montant         | En %          |                                       |
|      | (1)   | (2)                 | (3)                        | (4) = (2) + (3) |                                | (5)                | (6) = (5) - (4) | (7) = (6)/(4) |                                       |
| 612  | Redevances de crédit bail   |                     |                            | 0.00            |                                | 0.00               | 0.00            |               |                                       |
| 6132 | Locations immobilières  | 2 467.14            | 2 500.00                   | 2 500.00        | 0.00                           | 2 067.15           | -432.85         | -17.31%       |                                       |
| 6135 | Locations mobilières  | 2 233.62            | 4 400.00                   | 5 400.00        | 0.00                           | 5 996.02           | 596.02          | 11.04%        |                                       |
| 614  | Charges locatives et de co-propriété                                    | 2 348.49            | 2 000.00                   | 3 000.88        | 0.00                           | 2 127.53           | -873.35         | -29.10%       |                                       |
| 6152 | Entretien et réparations sur biens immobiliers                          |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6155 | Entretien et réparations sur biens mobiliers                            | 0.00                | 1 000.00                   | 1 000.00        | 0.00                           | 0.00               | -1 000.00       | -100.00%      |                                       |
| 6156 | Maintenance   | 425.87              | 500.00                     | 500.00          | 0.00                           | 0.00               | -500.00         | -100.00%      |                                       |
| 616  | Primes d'assurances   | 4 357.10            | 5 870.00                   | 8 458.00        | 0.00                           | 8 189.38           | -268.62         | -3.18%        |                                       |
| 617  | Etudes et recherches  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 618  | Divers  | 0.00                | 2 550.00                   | 2 550.00        | 0.00                           | 0.00               | -2 550.00       | -100.00%      |                                       |
| 623  | Information, publications, relations publiques                          | 0.00                | 50.00                      | 50.00           | 0.00                           | 0.00               | -50.00          | -100.00%      |                                       |
| 627  | Services bancaires et assimilés   |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 635  | Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts) |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 637  | Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)         |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |

### AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

|     |  |  |  |      |  |  |      |  |  |
|-----|--|--|--|------|--|--|------|--|--|
| 651 | Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 653 | Contribution versée au groupement hospitalier de territoire                            |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 654 | Pertes sur créances irrécouvrables   |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 655 | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                               |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 657 | Subventions  |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 658 | Charges diverses de gestion courante   |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |

### CHARGES FINANCIERES

|    |                     |  |  |      |  |  |      |  |  |
|----|---------------------|--|--|------|--|--|------|--|--|
| 66 | Charges financières |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
|----|---------------------|--|--|------|--|--|------|--|--|

### CHARGES EXCEPTIONNELLES

|     |   |  |  |      |  |  |      |  |  |
|-----|---|--|--|------|--|--|------|--|--|
| 671 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion         |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics) |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 675 | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés             |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 678 | Autres charges exceptionnelles                            |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |



## 5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite et fin)

### GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)

#### DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

|  | Réel accepté N-1 | Budget exécutoire N | Virements de crédits et DM | Total           | dont charges financées par CNR | Depenses réalisées | Ecart           |               | Retenu par l'autorité de tarification |
|--|------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------|-----------------|---------------|---------------------------------------|
|  | (1)              | (2)                 | (3)                        | (4) = (2) + (3) |                                | (5)                | (6) = (5) - (4) | (7) = (6)/(4) |                                       |
| 6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles                                     |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir  |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6815 Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation   |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6816 Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles   |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants   |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières                                    |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations  |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 68725 Dotations aux amortissements dérogatoires  |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR                                 |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations                                    |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 687461 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)       |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 687462 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)        |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 68748 Autres   |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6876 Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles   |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6891 Reports en fonds reportés (ESSMS privés)  |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 68921 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés) |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)   |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6894 Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)  |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)                            |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 6896 Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)                             |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| <b>TOTAL GROUPE III</b>  | 11 832.22        | 18 870.00           | 4 588.88                   | 23 458.88       | 0.00                           | 18 380.08          | -5 078.80       | -21.65%       | 0.00                                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | 179 701.19       | 198 224.00          | 34 588.88                  | 232 812.88      | 0.00                           | 190 252.20         | -42 560.68      | -18.28%       | 0.00                                  |
| <b>RESULTAT COMPTABLE (excédent)</b>   | 8 754.40         | 0.00                |                            |                 |                                | 45 455.56          |                 |               | 0.00                                  |
| 002 Déficit de la section d'exploitation reporté   |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| 005 Amortissements comptables excédentaires différés   |                  |                     |                            | 0.00            |                                |                    | 0.00            |               |                                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | 179 701.19       | 198 224.00          | 34 588.88                  | 232 812.88      | 0.00                           | 190 252.20         | -42 560.68      | -18.28%       | 0.00                                  |



## 5.1.2 Produits de la section d'exploitation

### GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

|   | Réal accepté N-1  | Budget exécutoire N | Virements de crédits et DM | Total (2)+(3)     | Recettes réalisées | Ecart            |               | Retenu par l'autorité de tarification |
|---|-------------------|---------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------|---------------------------------------|
|   |                   |                     |                            |                   |                    | Montant          | En %          |                                       |
| 731   | (1)               | (2)                 | (3)                        | (4) = (2) + (3)   | (5)                | (6) = (5) - (4)  | (7) = (6)/(4) |                                       |
| Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132) | 184 506.40        | 195 124.00          | 0.00                       | 195 124.00        | 231 806.00         | 36 682.00        | 18.80%        |                                       |
| 731224 /  |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| 7312132   |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)   |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| 732   |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| Produits à la charge de l'Etat  |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| 733   |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)                      |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| 733222  |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF                     |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| 734   |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)   |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| 738   |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| Produits à la charge d'autres financeurs  |                   |                     |                            |                   |                    | 0.00             |               |                                       |
| <b>TOTAL GROUPE I</b>   | <b>184 506.40</b> | <b>195 124.00</b>   | <b>0.00</b>                | <b>195 124.00</b> | <b>231 806.00</b>  | <b>36 682.00</b> | <b>18.80%</b> | <b>0.00</b>                           |

### GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

|                        |   |                 |             |                 |                 |               |               |             |
|------------------------|---|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 70                     | Produits sauf 7082  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 70821                  | Forfaits journaliers  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 70822                  | Participations prévues au 4 <sup>e</sup> alinéa de l'article L. 242-4 du code de l'action sociale et des familles |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 70823                  | Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT   |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 70828                  | Autres participations forfaitaires des usagers  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 71                     | Production stockée  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 72                     | Production immobilisée  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 74                     | Subventions d'exploitation et participations  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 75                     | Autres produits de gestion courante   | 677.71          | 100.00      | 0.00            | 100.00          | 368.20        | 268.20        | 268.20%     |
| 603                    | Variation des stocks (en recettes)  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 609                    | Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 619                    | Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs   |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 629                    | Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 6419                   | Remboursements sur rémunérations du personnel non médical   | 0.00            | 0.00        | 0.00            | 0.00            | 359.76        | 359.76        |             |
| 6429                   | Remboursements sur rémunérations du personnel médical   |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 6439                   | Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 6459/69/79             | Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales                    | 3 271.48        | 3 000.00    | 0.00            | 3 000.00        | 3 173.80      | 173.80        | 5.79%       |
| 6489                   | Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité  |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| 6611                   | Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)   |                 |             |                 | 0.00            | 0.00          |               |             |
| <b>TOTAL GROUPE II</b> | <b>3 949.19</b>   | <b>3 100.00</b> | <b>0.00</b> | <b>3 100.00</b> | <b>3 901.76</b> | <b>801.76</b> | <b>25.86%</b> | <b>0.00</b> |



## 5.1.2 Produits de la section d'exploitation ... (suite et fin)

### GRUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

|                     | Réel accepté N-1 | Budget exécutoire N | Virements de crédits et DM | Total (2)+(3)   | Recettes réalisées | Ecart           |               | Retenu par l'autorité de tarification |
|---------------------|------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------|---------------------------------------|
|                     |                  |                     |                            |                 |                    | Montant         | En %          |                                       |
| 76                  | (1)              | (2)                 | (3)                        | (4) = (2) + (3) | (5)                | (6) = (5) - (4) | (7) = (6)/(4) |                                       |
| Produits financiers |                  |                     |                            | 0.00            |                    | 0.00            |               |                                       |

### PRODUITS EXCEPTIONNELS

|     |   |  |  |      |  |      |  |  |
|-----|---|--|--|------|--|------|--|--|
| 771 | Produits exceptionnels sur opérations de gestion  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 773 | Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics) |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 775 | Produits de cessions d'éléments d'actif   |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 777 | Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice                                   |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 778 | Autres produits exceptionnels   |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |

### AUTRES PRODUITS

|        |   |  |  |      |  |      |  |  |
|--------|---|--|--|------|--|------|--|--|
| 781    | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)                |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 786    | Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)                                    |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 78725  | Reprises sur amortissements dérogatoires  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 78741  | Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement              |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 78742  | Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 787461 | Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)              |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 787462 | Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)               |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 78748  | Autres reprises (sur provisions réglementées)   |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 7876   | Reprises sur dépréciations exceptionnelles  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 7891   | Utilisations de fonds reportés (ESSMS privés)   |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 78921  | Utilisations de fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés) |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 78922  | Utilisations de fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)   |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 7894   | Utilisations de fonds dédiés sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 7895   | Utilisations de fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)                         |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 7896   | Utilisations de fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)                            |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |
| 79     | Transfert de charges  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |

|                         |      |      |      |      |      |      |  |      |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|--|------|
| <b>TOTAL GROUPE III</b> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 0.00 |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|--|------|

|                           |            |            |      |            |            |           |        |      |
|---------------------------|------------|------------|------|------------|------------|-----------|--------|------|
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b> | 188 455.59 | 198 224.00 | 0.00 | 198 224.00 | 235 707.76 | 37 483.76 | 18.91% | 0.00 |
|---------------------------|------------|------------|------|------------|------------|-----------|--------|------|

|                                     |      |      |  |  |      |  |  |      |
|-------------------------------------|------|------|--|--|------|--|--|------|
| <b>RESULTAT COMPTABLE (déficit)</b> | 0.00 | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |
|-------------------------------------|------|------|--|--|------|--|--|------|

|     |  |           |      |           |           |           |      |       |
|-----|--|-----------|------|-----------|-----------|-----------|------|-------|
| 001 | Excédent de la section d'exploitation reporté    | 19 539.60 | 0.00 | 34 588.88 | 34 588.88 | 34 588.88 | 0.00 | 0.00% |
| 003 | Amortissements comptables excédentaires différés |           |      |           | 0.00      |           | 0.00 |       |

|                      |            |            |           |            |            |           |        |      |
|----------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|--------|------|
| <b>TOTAL GENERAL</b> | 207 995.19 | 198 224.00 | 34 588.88 | 232 812.88 | 270 296.64 | 37 483.76 | 16.10% | 0.00 |
|----------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|--------|------|



### 5.3.1. Tableau des effectifs

| Catégorie   | Nombre d'agents à temps plein | Temps partiel   |              |                 | Total        |      | Nombre d'ETP au précédent compte administratif | Ecart |
|---|-------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|------|--|-------|
|   |                               | Nombre d'agents | Nombre d'ETP | Nombre d'agents | Nombre d'ETP |      |  |       |
| DIRECTION / ENCADREMENT   |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Dont emplois temporaires  |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Directeur   | 0                             | 1               | 0,45         | 1               | 0,45         | 0,00 | 0,00   |       |
| Médecin directeur   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Directeur-adjoint   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical  |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Chef de service autre (administratif, etc.)   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Chef d'atelier  |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Attaché de direction, économiste  |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Cadre de santé de la filière infirmière   |                               | 1               | 0,45         | 1               | 0,45         | 0,45 | 0,00   |       |
| Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé                                      |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Cadre de service éducatif et social   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Responsable et coordonnateur de secteur   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Autres cadres (direction)   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Autres cadres (encadrement de proximité)  |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| ADMINISTRATION / GESTION  | 0                             | 1               | 0,25         | 1               | 0,25         | 0,25 | 0,00   |       |
| Dont emplois temporaires  |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Agent administratif   |                               |                 | 0,25         | 1               | 0,25         | 0,25 | 0,00   |       |
| Comptable   |                               | 1               |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Autre personnel administratif et de gestion   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| SERVICES GENERAUX   | 0                             | 0               | 0,00         | 0               | 0,00         | 0,00 | 0,00   |       |
| Dont emplois temporaires  |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Agent de service général  |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)  |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Ouvrier qualifié  |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit) |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Autre personnel services généraux   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| RESTAURATION  | 0                             | 0               | 0,00         | 0               | 0,00         | 0,00 | 0,00   |       |
| Dont emplois temporaires  |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Chef cuisinier  |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Cuisinier   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |
| Autre personnel de restauration   |                               |                 |              | 0               | 0,00         |      | 0,00   |       |

| Catégorie  | Nombre d'agents à temps plein | Temps partiel   |              |                 | Total                           |      | Nombre d'EIP au précédent compte administratif | Ecart           |
|--|-------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|---------------------------------|------|--|-----------------|
|  |                               | Nombre d'agents | Nombre d'EIP | Nombre d'agents | Nombre d'EIP                    |      |  |                 |
| ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF   |                               |                 |              |                 |                                 |      |  |                 |
| Dont emplois temporaires   |                               | (1)             | (2)          | (3)             | (4) = (1) + (2) (5) = (1) + (3) |      | (6)  | (7) = (5) - (6) |
|  |                               | 0               | 0            | 0.00            | 0                               | 0.00 | 0.00   | 0.00            |
| Enseignant (enseignement primaire)   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Enseignant (enseignement secondaire)   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Enseignant (enseignement supérieur)  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Professeur EPS   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Moniteur EPS   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Accompagnant éducatif et social  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation           |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Aide médico-psychologique  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation           |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Animateur social   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Assistant de service social/assistant social spécialisé                            |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Assistant maternel   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Auxiliaire de vie sociale  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Conseiller en économie sociale et familiale  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Educateur jeunes enfants   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Educateur technique ou spécialisé  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Encadrant éducatif de nuit   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales                          |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Moniteur d'atelier   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Moniteur éducateur   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Moniteur enseignement ménager  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Moniteur jardin d'enfants  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Personnel d'aide à domicile  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Psychologue/neuropsychologue   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Responsable ou encadrant technique d'atelier                                       |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Technicien de l'intervention sociale et familiale                                  |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Technicien en compensation sensorielle   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Travailleur familial   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service repas |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Autre personnel socio-éducatif   |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |
| Personnel socio-éducatif en cours de formation                                     |                               |                 |              |                 | 0                               | 0.00 |  | 0.00            |



| Catégorie  | Nombre d'agents à temps plein | Temps partiel   |              |                 | Total        |      | Nombre d'ETP au précédent compte administratif | Ecart |
|--|-------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|------|--|-------|
|  |                               | Nombre d'agents | Nombre d'ETP | Nombre d'agents | Nombre d'ETP |      |  |       |
|  |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| (1) (2) (3) (4) = (1) + (2) (5) = (1) + (3) (6) (7) = (5) - (6)          |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| PARAMEDICAL  |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Dont emplois temporaires   |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Aide soignant  | 1                             | 6               | 1.70         | 7               | 2.70         | 2.70 | 0.00   |       |
| Audioprothésiste   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Détecticien  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Ergothérapeute   | 1                             |                 |              | 1               | 1.00         | 1.00 | 0.00   |       |
| Infirmier D.E.   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Infirmier psychiatrique  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Masseur-kinésithérapeute   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Orthophoniste  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Orthoptiste  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Pédicure-podologue   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Personnel médicotechnique de la rééducation                              |                               | 6               | 1.70         | 6               | 1.70         | 1.70 | 0.00   |       |
| Psychomotricien  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Puériculteur   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Sage-femme   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Autre personnel paramédical  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Personnel paramédical en formation                                       |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| MEDICAL  |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Dont emplois temporaires   |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Médecin pédiatre   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Médecin psychiatre   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Médecin rééducation fonctionnelle  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Médecin autre spécialité   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Médecin généraliste  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Pharmacien   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Préparateur en pharmacie   |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| Autre  |                               |                 |              | 0               | 0.00         |      | 0.00   |       |
| AUTRES FONCTIONS   |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| Dont emplois temporaires   |                               |                 |              |                 |              |      |  |       |
| TOTAL  | 1                             | 8               | 2.40         | 9               | 3.40         | 3.40 | 0.00   |       |



### 5.3.2. Tableau des rémunérations : en euros - Valorisation du tableau des effectifs

| Catégorie   | ETP  | Budget exécutoire | CA        | Ecart           |
|---|------|-------------------|-----------|-----------------|
|   |      | (1)               | (2)       | (3) = (2) - (1) |
| <b>DIRECTION / ENCADREMENT</b>  |      |                   |           |                 |
| <i>Dont emplois temporaires</i>   | 0.45 | 0.00              | 23 949,53 | 23 949,53       |
| Directeur   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Médecin directeur   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Directeur-adjoint   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical  | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Chef de service autre (administratif, etc.)   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Chef d'atelier  | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Attaché de direction, économiste  | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Cadre de santé de la filière infirmière   | 0.45 |                   | 23 949,53 | 23 949,53       |
| Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé                                      | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Cadre de service éducatif et social   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Responsable et coordonnateur de secteur   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Autres cadres (direction)   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Autres cadres (encadrement de proximité)  | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| <b>ADMINISTRATION / GESTION</b>   | 0.25 | 0.00              | 10 043,06 | 10 043,06       |
| <i>Dont emplois temporaires</i>   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Agent administratif   | 0.25 |                   | 10 043,06 | 10 043,06       |
| Comptable   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Autre personnel administratif et de gestion   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| <b>SERVICES GENERAUX</b>  | 0.00 | 0.00              | 0.00      | 0.00            |
| <i>Dont emplois temporaires</i>   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Agent de service général  | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)  | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Ouvrier qualifié  | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit) | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Autre personnel services généraux   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| <b>RESTAURATION</b>   | 0.00 | 0.00              | 0.00      | 0.00            |
| <i>Dont emplois temporaires</i>   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Chef cuisinier  | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Cuisinier   | 0.00 |                   |           | 0.00            |
| Autre personnel de restauration   | 0.00 |                   |           | 0.00            |



| Catégorie  | ETP         | Budget exécutoire         | CA                        | Ecart                                 |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| <b>ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF</b>  | <b>0.00</b> | <b>(1)</b><br><b>0.00</b> | <b>(2)</b><br><b>0.00</b> | <b>(3) = (2) - (1)</b><br><b>0.00</b> |
| <i>Dont emplois temporaires</i>  | <i>0.00</i> |                           |                           | <i>0.00</i>                           |
| Enseignant (enseignement primaire)   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Enseignant (enseignement secondaire)   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Enseignant (enseignement supérieur)  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Professeur EPS   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Moniteur EPS   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Accompagnant éducatif et social  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| <i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>    | <i>0.00</i> |                           |                           | <i>0.00</i>                           |
| Aide médico-psychologique  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| <i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>    | <i>0.00</i> |                           |                           | <i>0.00</i>                           |
| Animateur social   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Assistant de service social/assistant social spécialisé                            | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Assistant maternel   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Auxiliaire de vie sociale  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Conseiller en économie sociale et familiale  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Educateur jeunes enfants   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Educateur technique ou spécialisé  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Encadrant éducatif de nuit   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales                          | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Moniteur d'atelier   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Moniteur éducateur   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Moniteur enseignement ménager  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Moniteur jardin d'enfants  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Personnel d'aide à domicile  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Psychologue/neuropsychologue   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Responsable ou encadrant technique d'atelier                                       | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Technicien de l'intervention sociale et familiale                                  | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Technicien en compensation sensorielle   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Travailleur familial   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service repas | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Autre personnel socio-éducatif   | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |
| Personnel socio-éducatif en cours de formation                                     | 0.00        |                           |                           | 0.00                                  |



| Catégorie   | ETP  | Budget exécutoire | CA         | Ecart           |
|---|------|-------------------|------------|-----------------|
| (1)   |      |                   |            |                 |
| <b>PARAMEDICAL</b>  |      |                   | (2)        | (3) = (2) - (1) |
| <i>Dont emplois temporaires</i>   | 2.70 |                   | 129 771.41 | 129 771.41      |
| <i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i> | 0.00 | 0.00              |            | 0.00            |
| Aide soignant   | 0.00 |                   | 78 137.26  | 78 137.26       |
| Audioprothésiste  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Dietéticien   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Ergothérapeute  | 1.00 |                   | 51 634.15  | 51 634.15       |
| Infirmier D.E.  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Infirmier psychiatrique   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Masseur-kinésithérapeute  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Orthophoniste   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Orthoptiste   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Pédicure-podologue  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Personnel médicotechnique de la rééducation                                     | 1.70 |                   |            | 0.00            |
| Psychomotricien   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Puériculteur  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Sage-femme  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Autre personnel paramédical   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Personnel paramédical en formation  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| <b>MEDICAL</b>  | 0.00 | 0.00              | 0.00       | 0.00            |
| <i>Dont emplois temporaires</i>   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Médecin pédiatre  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Médecin psychiatre  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Médecin rééducation fonctionnelle   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Médecin autre spécialité  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Médecin généraliste   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Pharmacien  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Préparateur en pharmacie  | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| Autre   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| <b>AUTRES FONCTIONS</b>   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| <i>Dont emplois temporaires</i>   | 0.00 |                   |            | 0.00            |
| <b>TOTAL</b>  | 3.40 | 0.00              | 163 764.00 | 163 764.00      |



5.3.5 Tableau des rémunérations : en euros

Autres rémunérations et avantages

| 5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages |          |          |                 |
|--|----------|----------|-----------------|
| Nature des rémunérations   | Budget N | Réel N   | Ecart           |
|  | (1)      | (2)      | (3) = (2) - (1) |
| Emplois aidés (*)  |          |          | 0.00            |
| Enseignants (*)  |          |          | 0.00            |
| Remplacements (*)  |          |          | 0.00            |
| Avantages en nature  |          |          | 0.00            |
| Autre (Tickets restaurant)   | 4 200.00 | 3 640.00 | -560.00         |
| Autre (à préciser)   |          |          | 0.00            |
| Autre (à préciser)   |          |          | 0.00            |

(\*) : Ne figurant pas au tableau des effectifs (5.3.1)



#### 5.3.3.4 Tableau de calcul des appointements

| Postes                              | ETP  | Date d'entrée        |               | Coefficient de base ou groupe | ancienneté<br>% ou échelon | Points indiciaires | Primes ou indemnités en points (*) | Total mensuel en points | Nombre de mois | Total annuel en points (a) | Total annuel de l'année précédente (b) | Ecart (a) - (b) |
|-------------------------------------|------|----------------------|---------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------------------|--|-----------------|
|                                     |      | dans l'établissement | dans l'emploi |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  |                 |
| ESA Auxiliaire soins                | 0.40 |                      |               |                               |                            | 151.00             |                                    | 151.00                  | 12.00          | 1 812.00                   | 1 812.00                               | 0.00            |
| ESA Auxiliaire soins 05 et 09 et 10 | 0.30 |                      |               |                               |                            | 200.00             |                                    | 200.00                  | 12.00          | 2 400.00                   | 2 658.00                               | -258.00         |
| ESA Auxiliaire soins                | 0.30 |                      |               |                               |                            | 168.00             |                                    | 168.00                  | 12.00          | 2 016.00                   | 2 007.00                               | 9.00            |
| ESA Auxiliaire soins 07             | 0.30 |                      |               |                               |                            | 263.00             |                                    | 263.00                  | 12.00          | 3 156.00                   | 3 385.00                               | -229.00         |
| ESA Auxiliaire soins 03 et 04       | 0.40 |                      |               |                               |                            | 152.14             |                                    | 152.14                  | 12.00          | 1 825.68                   | 1 821.00                               | 4.68            |
| ESA Pedicure ergotherapeute         | 1.00 |                      |               |                               |                            | 874.00             |                                    | 874.00                  | 12.00          | 10 488.00                  | 10 492.00                              | -4.00           |
| ESA Secetaire                       | 0.25 |                      |               |                               |                            | 169.00             |                                    | 169.00                  | 12.00          | 2 028.00                   | 2 064.00                               | -36.00          |
| ESA Responsable                     | 0.45 |                      |               |                               |                            | 472.70             |                                    | 472.70                  | 12.00          | 5 672.40                   | 4 555.00                               | 1 117.40        |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
|                                     |      |                      |               |                               |                            |                    |                                    |                         |                |                            |  | 0.00            |
| Total                               | 3.40 |                      |               |                               |                            | 2 449.84           | 0.00                               | 2 449.84                | 96.00          | 29 398.08                  | 28 794.00                              | 604.08          |











### 5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

|   | Réel N-1      | Budget<br>exécutoire<br>N | Réel N        | Ecart entre<br>(c) et (a) | Ecart entre<br>(c) et (b) |
|---|---------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Nombre total annuel de points</b><br>(points indiciaires + primes et indemnités) | (a)<br>26 964 | (b)                       | (c)<br>29 398 | 2 434                     | 29 398                    |
| <b>Valeur moyenne du point</b>  | 4.92          |                           | 4.92          | 0.00                      | 4.92                      |
| <b>Taux de charges sociales</b>   | 0.25          |                           | 0.30          | 0.05                      | 0.30                      |
| (1)<br><b>Total des dépenses de personnel</b><br>(621+631+633+64)                   | 166 337.89    | 173 204.00                | 168 874.00    | 2 536.11                  | -4 330.00                 |
| (2)<br><b>Recettes atténuatives de personnel</b>                                    | 0.00          |                           | 3 533.56      | 3 533.56                  | 3 533.56                  |
| (1)-(2)<br><b>Total net</b>   | 166 337.89    | 173 204.00                | 165 340.44    | -997.45                   | -7 863.56                 |
| <b>Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables</b>       |               |                           |               |                           |                           |
| Nombre de personnes promouvables  |               |                           | Année N -2    | Année N -1                | Année N                   |
| Nombre de personnes promues   |               |                           |               |                           |                           |
| Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables              |               |                           |               |                           |                           |



## 6.1 Détermination et affectation du résultat de l'exercice (ESSMS public)

| 6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS publics): |       | N° de compte | Compte                                   | Solde au 1 <sup>er</sup> janvier |
|--|-------|--------------|--|----------------------------------|
| Réserve de compensation des déficits   | 10686 |              | Compensation des déficits                | 0,00                             |
| Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement   | 10687 |              | Compensation des charges d'amortissement | 0,00                             |

| 6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics) |              | N° de compte  | Compte | Montant   |                                       |
|---|--------------|---|--------|-----------|---------------------------------------|
| Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7        | 12           | Excédent<br>Déficit (sans signe "-")  |        | 45 455,56 |                                       |
| Report à nouveau des exercices antérieurs <sup>(1)</sup> :    | N° de compte |   | Compte | Proposé   | Retenu par l'autorité de tarification |
|   | 110          | Report à nouveau (solde créditeur)  |        |           |                                       |
| Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs          | 111          | Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles |        | 34 588,88 |                                       |
|   | 119          | Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")                            |        |           |                                       |

### A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

(Résultat administratif)

80 044,44

0,00

### AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

|  |                        |  |  |           |      |
|--|------------------------|--|--|-----------|------|
|  | 110                    | Report à nouveau (solde créditeur)   |  | 20 000,00 |      |
|  | 111                    | Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles  |  |           |      |
|  | 119                    | Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")   |  |           |      |
|  | 1161 <sup>(2)</sup>    | Amortissements comptables excédentaires différés   |  |           |      |
|  | 1163 <sup>(2)(3)</sup> | Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45  |  |           |      |
|  | 10682                  | Excédents affectés à l'investissement  |  | 30 044,44 |      |
|  | 10685                  | Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)   |  |           |      |
|  | 10686 <sup>(4)</sup>   | Réserves de compensation des déficits  |  | 30 000,00 |      |
|  | 10687                  | Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement<br>Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-") |  |           |      |
| B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A) |                        |  |  | 80 044,44 | 0,00 |

Affectation complète (zone de contrôle)

OK

OK

### 6.1c Dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application de l'article R. 314-52 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent

(1) Notamment, en application des articles R. 314-106 (détachons globales de financement) et R. 314-113 (prix de journées) du CASF  
 (2) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) - Compte 116 : Dépenses non  
 (3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9)  
 (4) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves



**ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

| N° FINESS / Nom de l'établissement ou service             | 760030577           | EQUIPE SPECIALISEE ALZHEIMER                                |                     |                     |               |
|---|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------|
| BIENS   |                     | FINANCEMENTS  |                     |                     |               |
| Biens stables   |                     | Financements stables  |                     | N-1                 | N             |
| Immobilisations incorporelles brutes                      | 0,00 €              | Apports, dotations, réserves et fonds propres               |                     |                     |               |
| Immobilisations corporelles brutes                        | 0,00 €              | Excédents affectés à l'investissement                       |                     |                     |               |
| - Terrains  |                     | Subventions d'investissement                                |                     |                     |               |
| - Agencements de terrain                                  |                     | Reserve de compensation des charges d'amortissement         |                     |                     |               |
| - Constructions   |                     | Provisions pour renouvellement des immobilisations          |                     |                     |               |
| - Installations techniques, matériel et outillage         |                     | Fonds dédiés à l'investissement (2)                         |                     |                     |               |
| - Autres immobilisations corporelles                      |                     | Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif      |                     |                     |               |
| Immobilisations corporelles et incorporelles en cours     |                     | Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine) |                     |                     |               |
| Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)    |                     | Dépôts et cautionnements reçus                              | 0,00 €              |                     | 0,00 €        |
|   |                     | Amortissements des immobilisations corporelles              |                     |                     |               |
|   |                     | - Agencements de terrain                                    |                     |                     |               |
|   |                     | - Constructions   |                     |                     |               |
|   |                     | - Installations techniques, matériel et outillage           |                     |                     |               |
|   |                     | - Autres immobilisations corporelles                        |                     |                     |               |
| Immobilisations financières                               |                     | Amortissement des immobilisations incorporelles             |                     |                     |               |
| Amortissements comptables excédentaires différés (2)      |                     | Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)    |                     |                     |               |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                | 144 415,45 €        | Dépréciation des immobilisations                            |                     |                     |               |
| Autres  | 189 393,25 €        | Autres (6)  |                     |                     |               |
| Compte de liaison investissement (2)                      |                     | Compte de liaison investissement (2) (7)                    |                     |                     |               |
|   | 144 415,45 €        |   |                     |                     | 0,00 €        |
| <b>Total II</b>   | <b>144 415,45 €</b> | <b>Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)</b>   | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b> |
| <b>Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)</b> | <b>144 415,45 €</b> | <b>Financements stables d'exploitation</b>                  |                     |                     |               |
| <b>Actifs stables d'exploitation</b>                      |                     | Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR     | 32 424,86 €         | 28 294,00 €         |               |
| Report à nouveau déficitaire (3)                          |                     | Réserves de compensation des déficits                       | 83 679,24 €         | 81 054,81 €         |               |
| Résultat déficitaire (3)                                  |                     | Résultat excédentaire (3)                                   | 19 079,19 €         | 34 588,88 €         |               |
| Créances glissantes                                       |                     | Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)  | 8 754,40 €          | 45 455,56 €         |               |
| Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)      |                     |   |                     |                     |               |
|   |                     | Provisions pour risques et charges                          |                     |                     |               |
|   |                     | Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)                    |                     |                     |               |
|   |                     | Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers    |                     |                     |               |
|   |                     | Autres  |                     |                     |               |
| Compte de liaison trésorerie (stable)                     |                     | Compte de liaison trésorerie (stable) (2)                   |                     |                     |               |
|   | 0,00 €              |   | 143 937,69 €        | 189 393,25 €        |               |
| <b>Total IV</b>   | <b>0,00 €</b>       | <b>Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)</b>   | <b>143 937,69 €</b> | <b>189 393,25 €</b> |               |
| <b>Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)</b> | <b>0,00 €</b>       | <b>Fonds de roulement net global positif</b>                | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       |               |
| <b>Fonds de roulement net global négatif</b>              | <b>477,76 €</b>     |   |                     |                     |               |
| <b>Valeurs d'exploitation</b>                             |                     | <b>Dettes d'exploitation</b>                                |                     |                     |               |
| Stocks et en-cours  |                     | Avances reçues  | 477,76 €            |                     | 0,00 €        |
| Avances et acomptes versés                                |                     | Fournisseurs  |                     |                     |               |
| Créances sur organismes payeurs, usagers et clients       |                     | Dettes sociales et fiscales                                 |                     |                     |               |
| Créances diverses d'exploitation                          |                     | Dettes diverses d'exploitation                              |                     |                     |               |
| Créances irrécouvrables en non-valeur (4)                 |                     | Produits constatés d'avance                                 |                     |                     |               |
| Charges constatées d'avance                               |                     | Ressources à reverser à l'aide sociale                      |                     |                     |               |
| Dépenses pour congés payés                                |                     | Fonds déposés par les résidents                             |                     |                     |               |
| Autres  |                     | Autres  |                     |                     |               |
| Compte de liaison exploitation (2)                        |                     | Compte de liaison exploitation (2)                          |                     |                     |               |
|   | 0,00 €              |   | 477,76 €            | 0,00 €              | 0,00 €        |
| <b>Total VI</b>   | <b>0,00 €</b>       | <b>Total V</b>  | <b>477,76 €</b>     | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b> |
| <b>Besoin en fonds de roulement (VI-V)</b>                | <b>0,00 €</b>       | <b>Excédent de financement d'exploitation (VI-V)</b>        | <b>477,76 €</b>     | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b> |
| <b>Liquidités</b>   |                     | <b>Financements à court terme</b>                           |                     |                     |               |
| Valeurs mobilières de placement                           |                     | Fournisseurs d'immobilisations                              |                     |                     |               |
| Disponibilités  |                     | Fonds des majeurs protégés                                  |                     |                     |               |
| Autres  |                     | Concours bancaires courants                                 |                     |                     |               |
|   |                     | Ligne de trésorerie   |                     |                     |               |
|   |                     | Intérêts courus non échus                                   |                     |                     |               |
|   |                     | Autres (dont emprunts à un an ou plus)                      |                     |                     |               |
| Compte de liaison trésorerie (2)                          |                     | Compte de liaison trésorerie (2)                            |                     |                     |               |
|   | 0,00 €              |   | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €        |
| <b>Total VIII</b>   | <b>0,00 €</b>       | <b>Total VII</b>  | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b> |
| <b>Trésorerie positive (VIII-VII)</b>                     | <b>0,00 €</b>       | <b>Trésorerie négative (VIII-VII)</b>                       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b> |
| <b>TOTAL DES BIENS (III+IV+VI+VIII)</b>                   | <b>144 415,45 €</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+II+V+VII)</b>                  | <b>144 415,45 €</b> | <b>189 393,25 €</b> |               |

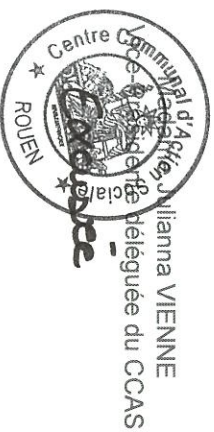


## ARRÊTÉ ET SIGNATURES

Le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Rouen a délibéré en sa séance du 4 juin 2026  
sur le Compte Administratif 2025 du budget de l'ESA.

Monsieur Nicolas MAYER-ROSSIGNOL  
Président du CCAS

*Excusé*



Madame Elisabeth ALAZARD-SCHNEIDER

Madame Brigitte BROUT

Madame Élise BOQUIÉ

Madame Marine CARON

Monsieur Samantiqui DOUMBIA

Monsieur François HAINIGUE

Monsieur Dorian JUSTIN

Monsieur Jamal KHERBECH

Madame Dominique LABARRE

Madame Clémentine LE DUEY

Madame Martine LELAIT

Madame Elisabeth MENESTRIER

Madame Adeline PIERRE

Madame Gaëlle SILVESTRE

*[Signature]*

*[Signature]*

*Excusé*

*[Signature]*